

ОТЧЁТ
О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

№ 18-25/13

дата: 24.12.2024

Наименование (тема) контрольного мероприятия: Проверка реализации на территории Вологодского муниципального округа национального проекта «Жилье и городская среда» (строительство, реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения в рамках регионального проекта «Чистая вода» (п. Кипелово).

Основание проведения контрольного мероприятия: годовой план работы контрольно-счетной комиссии Вологодского муниципального округа на 2024 год, распоряжение о проведении контрольного мероприятия от 19.11.2024 года № 20.

Цель(и) контрольного мероприятия: проверка соблюдения требований бюджетного законодательства Российской Федерации при расходовании средств, выделенных на модернизацию системы водоснабжения в пос. Кипелово, соблюдение законодательства Российской Федерации о контрактной системе при заключении и исполнении контрактов.

Объекты контрольного мероприятия: администрация Вологодского муниципального округа.

Проверяемый период деятельности: 01.01.2023 - 26.11.2024.

Сроки проведения контрольного мероприятия: 26.11.2024 - 11.12.2024.

Нормативные документы, использованные в работе:

Кодексы:

- Градостроительный кодекс Российской Федерации;
- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- Бюджетный кодекс Российской Федерации.

Федеральные законы:

- от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;
- от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Постановления Правительства Российской Федерации (Правительство РФ):

- от 20.09.2014 № 963 «Об осуществлении банковского сопровождения контрактов»;
- от 04.07.2018 № 783 «О списании начисленных поставщику (подрядчику, исполнителю), но не списанных заказчиком сумм неустоек (штрафов, пеней) в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом»;
- от 29.12.2021 № 2571 «О требованиях к участникам закупки товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и признании утратившими силу некоторых актов и отдельных положений актов Правительства Российской Федерации».

Приказы Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации (Минстрой России):

- от 05.06.2018 № 336/пр «Об утверждении Методики составления графика выполнения строительно-монтажных работ и графика оплаты выполненных по контракту (договору), предметом которого являются строительство, реконструкция объектов капитального строительства, работ»;

- от 14.01.2020 № 9/пр «Об утверждении Типовых условий контрактов на выполнение работ по строительству (реконструкции) объекта капитального строительства и информационной карты типовых условий контракта»;
- от 04.08.2020 № 421/пр «Об утверждении Методики определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства, работ по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации на территории Российской Федерации».

Приказы Министерства финансов Российской Федерации (Минфин России):

- от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению».

Постановления Правительства Вологодской области:

- от 27.05.2019 № 484 «О государственной программе «Развитие топливно-энергетического комплекса и коммунальной инфраструктуры на территории Вологодской области на 2021 - 2025 годы».

Решения Представительного Собрания Вологодского муниципального района (округа):

- от 20.12.2022 № 126 «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»;
- от 19.12.2023 № 369 «О бюджете округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Постановления администрации Вологодского муниципального района (округа):

- от 29.04.2018 № 1047 «Об утверждении муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Вологодского муниципального округа на 2018-2023 годы»;
- от 03.06.2019 № 547 «Об определении случаев осуществления банковского сопровождения контрактов»;
- от 29.12.2023 № 340-02 «Об утверждении муниципальной программы «Комплексное развитие жилищно-коммунального хозяйства Вологодского муниципального округа Вологодской области»;
- от 31.03.2023 № 104-02 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Вологодского муниципального округа».

Оформленные акты, заключения, справки и т.п., использованные в отчете, ознакомление с ними под расписку руководителя или иных должностных лиц проверенных объектов, наличие письменных объяснений, замечаний или возражений и заключение аудитора по ним:

- акт контрольного мероприятия администрации Вологодского муниципального округа от 11.12.2024 № 18-24/26, подписанный главой Вологодского муниципального округа с пояснениями.

Позиция контрольно-счетной комиссии Вологодского муниципального округа изложена с учетом пояснений и замечаний, представленных в период проведения контрольного мероприятия.

Неполученные документы и материалы из числа затребованных с указанием причин или иные факты, препятствовавшие работе: нет

Выводы:

В ходе проверки реализации на территории Вологодского муниципального округа национального проекта «Жилье и городская среда» (строительство, реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения в рамках регионального проекта «Чистая вода» (пос.

Кипелово) проверены бюджетные средства в сумме 108 031,60 тыс. руб., в том числе в ходе проверки исполнения законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг – в сумме 108 031,60 тыс. руб., установлены следующие нарушения:

1. В нарушение ч.1 ст.179 БК РФ, Порядка от 31.03.2023 № 104-02, объемы финансирования утвержденной муниципальной программы «Комплексное развитие жилищно-коммунального хозяйства Вологодского муниципального округа Вологодской области» на 2024 год не соответствуют объемам, указанным в первоначально утвержденном бюджете на 2024 год и с изменениями от 29.10.2024, в том числе по мероприятию «Модернизация системы водоснабжения в пос. Кипелово».

2. В нарушение ч.7 ст.94 Закона № 44-ФЗ, сдача и приемка оказанных услуг по муниципальному контракту от 30.03.2023 № 2303-АК-Кипелово проведена с нарушениями со стороны заказчика и исполнителя, при этом претензионная работа по устранению нарушений не осуществлялась. Согласно акту приема-передачи услуги по авторскому надзору выполнены полностью и в срок, заказчик претензий не имеет, при этом в нарушение условий муниципального контракта, журнал авторского надзора за строительством не пронумерован, не прошнурован, не скреплен печатью заказчика и исполнителя, на титульном листе отсутствует подпись и печать заказчика.

3. В нарушение положений ст.72 БК РФ, п.3 ч.1 ст.3 Закона 44-ФЗ, часть услуг по авторскому надзору оказана до заключения муниципального контракта.

4. В нарушение ч.7 ст.94 Закона № 44-ФЗ и условий муниципального контракта от 27.02.2023 № 0830500000223000174 документ о приемке 2 этапа подписан заказчиком в срок, превышающий 10 рабочих дней (на 10 дней).

5. В нарушение ст.34 БК РФ, ч.7 ст.94 Закона № 44-ФЗ, п.6.1.6 муниципального контракта от 27.02.2023 № 0830500000223000174, в акте о приемке выполненных работ (форма № КС-2) от 27.09.2023 № 2 подрядчиком предъявлены для оплаты непредвиденные работы, при этом конкретные виды, объем, и стоимость данных работ в акте не зафиксированы, актом о необходимости выполнения работ и дефектной ведомостью также не подтверждены (в ходе проверки представлен акт по форме № КС-2).

6. В нарушение ст.332 ГК РФ, постановления Правительства РФ от 04.07.2018 № 783, заказчиком не приняты меры ни по взысканию в судебном порядке, ни по списанию пени, начисленные по муниципальному контракту от 27.02.2023 № 0830500000223000174 с ООО «Пожмонтажпроект».

7. Подрядчиком по муниципальному контракту от 24.03.2023 № 0830500000223000357 нарушен порядок приемки результатов выполненных работ, а именно работы по 3 этапу на данный момент не завершены, документы для приемки 3 этапа исполнения контракта, приемки законченного строительством объекта заказчику не представлены. Претензия администрацией Вологодского муниципального округа в адрес ООО «Гидросистемы», в связи с нарушением срока выполнения работ и представления документов о приемке объекта капитального строительства, не направлена. Требование об уплате неустойки в адрес подрядчика в соответствии с ч.6 ст.34 Закона № 44-ФЗ также не направлено. Контракт в настоящее время находится на исполнении (в ходе проверки направлена претензия в связи с нарушением срока выполнения работ и представления документов о приемке объекта капитального строительства).

8. В ходе контрольного обследования объекта «Модернизация системы водоснабжения в пос. Кипелово Вологодского района Вологодской области» на участке № 1, при проведении визуального осмотра работ, выполненных подрядчиком ООО «Гидросистемы» установлены нарушения при строительстве объекта: работы по объекту находятся в стадии исполнения, при этом сроки сдачи нарушены; при осмотре установлено затопление участка № 1, что ведет к риску повреждения объекта (в т.ч. асфальтового покрытия, зданий и сооружений, оборудования); наличие строительного мусора на самом участке и за ограждением; работы по устройству кровли насосной станции второго подъема НС-II проведены некачественно, при осмотре обнаружены следы протечки на стыках между стенами и потолком; в ходе обследования павильона над скважиной установлена вмятина на стене; работы по благоустройству проведены не в полном объеме, отсутствуют работы по озеленению (в ходе проверки указанные нарушения устранены, согласно акту стройконтроля работы на объекте завершены, замечаний не выявлено; в

соответствии с пояснениями заказчика, повторно работы по озеленению будут проверены весной, в случае нарушения, подрядчику будет направлена претензия).

Предложения по восстановлению и взысканию средств, наложению финансовых или иных санкций, привлечению к ответственности лиц, допустивших нарушения:

Рассмотреть вопрос о применении мер ответственности к лицам, допустившим нарушения.

Предложения по устранению выявленных нарушений и недостатков в управлении и ведомственном контроле, правовом регулировании проверяемой сферы:

1. Усилить контроль за исполнением условий муниципальных контрактов, соблюдением требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».
2. Принять меры по взысканию с подрядчика в судебном порядке или списанию в соответствии с постановлением Правительства РФ от 04.07.2018 № 783 пени в сумме 500 038,54 руб., начисленные по требованию (претензии) от 30.10.2023 № ИХ-8006/23 об оплате неустойки за нарушение срока исполнения муниципального контракта от 27.02.2023 № 0830500000223000174, заключенного с ООО «Пожмонтажпроект».
3. По результатам приемки объекта капитального строительства, в адрес подрядчика направить требование об уплате неустойки (на момент составления акта проверки сумма пени составляет 2 612 796,48 руб.) за нарушение сроков выполнения работ по муниципальному контракту от 24.03.2023 № 0830500000223000357, заключенному с ООО «Гидросистемы».
4. Привести в соответствие с решением о бюджете, объемы финансирования утвержденной муниципальной программы «Комплексное развитие жилищно-коммунального хозяйства Вологодского муниципального округа Вологодской области» на 2024 год, в том числе по мероприятию «Модернизация системы водоснабжения в пос. Кипелово»

Другие предложения: Отчет направить главе Вологодского муниципального округа. Копию отчета направить в прокуратуру Вологодского района для правовой оценки выявленных нарушений.

Предлагаемые представления и/или предписания: представление направить главе Вологодского муниципального округа.

Исполнители контрольного мероприятия:

Аудитор контрольно-счетной комиссии
Вологодского муниципального округа

Якунина С.М.